

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Imonės kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT 62381.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-04-17 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 231 829,53	2 255 684,99
I.	Nematerialusis turtas	3.1	3 332,30	3 693,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 332,30	3 693,17
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	2 228 497,23	2 251 991,82
II.1	Žemė		293,39	293,39
II.2	Pastatai		1 697 200,12	1 703 454,40
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		167 262,10	170 342,29
II.6	Transporto priemonės		258 355,78	269 038,09
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		105 385,84	108 863,65
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 075 909,45	1 021 221,91
I.	Atsargos	3.4	125 155,78	119 442,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		125 155,78	119 442,27
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.5	15 798,56	11 956,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.6	360 920,80	363 695,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			1,49
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			1 436,40
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		360 379,87	360 341,37
III.5	Sukauptos gautinos sumos			1 436,40

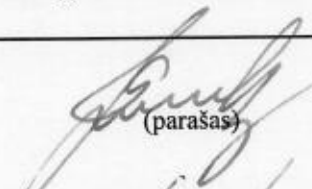
III.6	Kitos gautinos sumos		540,93	479,61
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7	574 034,31	526 128,09
	IŠ VISO TURTO:		3 307 738,98	3 276 906,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.8	2 261 517,45	2 282 475,24
I.	Iš valstybės biudžeto		138 696,47	143 044,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 651 954,62	1 658 582,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		417 674,89	439 689,31
IV.	Iš kitų šaltinių		53 191,47	41 158,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		502 901,08	448 709,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10	502 901,08	448 709,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		39 628,87	36 106,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		114 863,35	64 316,11
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		347 491,06	347 491,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		917,80	795,70
F.	GRYNASIS TURTAS	3.12	543 320,45	545 722,65
I.	Dalininkų kapitalas		35 140,96	35 140,96
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		508 179,49	510 581,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2 402,20	39 649,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		510 581,69	470 932,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 307 738,98	3 276 906,90

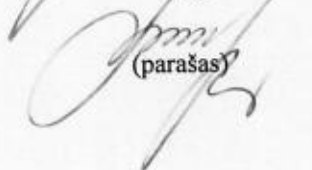
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Giedrė Ilgūnaite

(vardas ir pavardė)

Marytė Mačiukienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT62381

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 100 604,17	974 852,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		75 385,64	53 856,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22 043,45	13 703,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		8 351,24	6 627,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25 199,79	12 554,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		19 791,16	20 970,86
II.	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 025 218,53	920 995,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 025 218,53	920 995,94
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS		-1 103 006,37	-1 071 089,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-889 589,21	-741 807,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25 241,46	-22 818,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-44 496,39	-46 662,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-9 457,45	-11 333,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 446,43	-35,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8 868,09	-7 415,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-62 842,34	-65 258,65
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-392,96	-373,00
XII.	FINANSAVIMO			-126 488,16
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-56 174,09	-45 649,42
XIV.	KITOS		-4 497,95	-3 247,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2 402,20	-96 236,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINTOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		-2 402,20	-96 236,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2 402,20	-96 236,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Giedrė Ilgūnaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Marytė Mačiukienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		9 284,78						9 284,78
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		2 359,81						2 359,81
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5 591,61		X		X	X	-5 591,61
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-360,87		X		X	X	-360,87
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X	
10.1.	parduoto	X			X		X	X	
10.2.	perduoto	X			X		X	X	
10.3.	nurašyto	X			X		X	X	
11.	Pergrupavimai (+ / –)	X			X		X	X	
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	X	-5 952,48		X		X	X	-5 952,48
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / –)								
20.	Kiti pokyčiai								

21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)		3 332,30							3 332,30
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		3693,17							3693,17
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	2 359 852,12		627 114,66	566 870,64	217 127,03		3 770 964,45
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	86 119,96		266 907,60	182 269,38	48 041,11		583 338,05
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-656 397,72		-455 386,37	-297 832,55	-108 263,38	X	-1 517 880,02
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-6 254,28		-4 466,19	-10 682,31	-3 477,81	X	-24 880,59
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)						X	
10.1.	parduoto						X	
10.2.	perduoto						X	
10.3.	nurašyto						X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)						X	
12.	Kiti pokyčiai							
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-662 652,00		-459 852,56	-308 514,86	-111 741,19	X	-1 542 760,61
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma							
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							

17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)							
18.1.	perduoto							
18.2.	perduoto							
18.3.	nurašyto							
19.	Pergrupavimai (+ / -)							
20.	Kiti pokyčiai							
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)							
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	1 697 200,12			167 262,10	258 355,78	105 385,84	2 228 203,84
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė							
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	16 828,57						16 828,57
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						704,43	704,43
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	1 703 454,40			170 342,29	269 038,09	108 863,65	2 251 698,43
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė							

23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	19 815,35							19 815,35
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė						704,43		704,43
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras
 Įmonės kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
 2024-04-17

Aiškinamojo rašto priedas Nr.3
 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
 1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraia verte, balansinės vertės pasikeitima forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			293,39				293,39
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)			293,39				293,39
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	

10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	parduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X			X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)							
23.1.	parduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergrupavimai (+ / -)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / - 22 - 23 + / - 24 + / - 25)							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26)				293,39			293,39
27.1.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2.	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				293,39			293,39
27.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							

27.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 13 + 20)			293,39				293,39
28.1.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2.	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina			293,39				293,39
28.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
28.2.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
5. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		125 155,78						125 155,78
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		119 442,27						119 442,27

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešajam	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	143 044,96	20 568,05					-23 479,85		-0,29	-1 436,40	138 696,47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	132 711,44						-1 692,75				131 018,69
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10333,52	20 568,05					-21 787,10		-0,29	-1 436,40	7 677,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 658 582,34	1 723,52					-8 351,24				1 651 954,62
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 658 582,34						-6 627,72				1 651 954,62

2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	1 723,52					-1 723,52				0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	439 689,31	3 185,37					-25 199,79				417 674,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	404 863,92						-17 264,43				387 599,49
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34 825,39	3 185,37					-7 935,36				30 075,40
4.	Iš kitų šaltinių:	41 158,63			32 002,92			-19 791,16	-178,92			53 191,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39 751,63			32 002,92			-19 791,16	-178,92			51 784,47
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 407,00										1 407,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 282 475,24	25 476,94		32 002,92			-76 822,04	-178,92	-0,29	-1 436,40	2 261 517,45

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras
Įmonės kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2024-04-17

Aiškinaomojo rašto priedas Nr.6
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,0	0,0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,0	0,0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,0	0,0

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaomojo rašto tekste.

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS
PRIEŽIŪROS CENTRO
2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

2024 m. balandžio 17 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Alytaus rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaigos savininkė nuo 1997-09-25 Alytaus rajono savivaldybės taryba. Įstaigos buveinė yra Naujoji g. 48, LT62381 Alytus.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų, Sveikatos sistemos, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, vyriausybės nutarimais, galiojančiais teisės aktais, savininkės teisės įgyvendinančios institucijos teisės aktais, įstaigos direktoriaus įsakymais ir įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, pelno nesiekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, atsiskaitomąsias sąskaitas banke AB „Swedbank“, Luminor Bank AS Lietuvos skyrius.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų kovo 31 dienos duomenis.

Įstaigos identifikavimo numeris 193107218. Įregistruota 1997 m. rugsėjo 25 dieną. Registracijos Nr. VŠ97-6. Sveikatos priežiūros įstaigos veiklą apibrėžia 1999-06-30 asmens sveikatos priežiūros licencija Nr. 367, išduota Valstybinės akreditavimo tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Pagrindiniai įstaigos veiklos tikslai: gerinti žmonių sveikatą, sumažinti mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas. Pagrindinės įstaigos veiklos kryptys yra:

- pirminės ambulatorinės ir stacionarinės asmens sveikatos priežiūros;
- akušerio – akušerio praktikos;
- slaugos;
- bendroji (terapinė) odontologų veikla;
- vidurinio medicinos personalo paslaugos, teikiamos ligoniams ne ligoninėse;
- medicinos laboratorijų veikla;
- kitą ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros – paliatyviosios pagalbos;
- kita įstatymais neuždrausta veikla.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai yra organizuoti ir teikti nespacializuotas ir specializuotas kvalifikuotas pirminės sveikatos priežiūros ambulatorines ir stacionarines paslaugas Alytaus miesto ir rajono gyventojams. Šios paslaugos teikiamos įstaigoje ir pacientų namuose. Esant reikalui, asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos visos respublikos gyventojams, užsieniečiams, asmenims be pilietybės.

Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2022 m. balandžio 21 d. sprendimu Nr. K-72 buvo patvirtinta viešosios įstaigos Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro valdymo struktūra, kuri buvo patvirtinta Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2022 m. balandžio 21 d. sprendimu Nr. K-72.



Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024-03-31) užimti 104,33 etatai.

Darbuotojų skaičius metų pabaigoje (2023-12-31) – 127 darbuotojai. Darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024-03-31) – 127.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga direktorė Giedrė Ilgūnaitė, kuri laimėjusi viešą konkursą, Alytaus rajono savivaldybės mero 2019 m. balandžio 18 d. potvarkiu Nr.K17-13 nuo 2019 m. liepos 1 d. paskirta vadovauti penkeriems metams ir vyriausioji finansininkė Marytė Mačiukienė.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu patvirtintomis Inventorizacijos

taisyklėmis.

7. Kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) reikalavimais. Vadovaujantis I-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami įstaigos vadovo įsakymu patvirtintame sąskaitų plano sąskaitose. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą. Finansinės ataskaitos yra pateikiamos eurų ir centų tikslumu.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Įstaiga vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais I-jame VSAFAS „Finansinių ataskaitos rinkinio pateikimas“. Subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-107 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu apskaitos politikoje pakeistos nuostatos (direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymas Nr. V-98), susijusios su nacionalinės valiutos pasikeitimu nuo 2015-01-01.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės apskaitos politikos nuostatos ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Apskaitai vesti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Agnum“ susidedanti iš modulių, pirkimai, pardavimai, atsargos, ilgalaikis turtas, darbo užmokestis.

2024 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami ataskaitinio laikotarpio duomenys:

-finansinės būklės ataskaita (pateikiama 2024 m. I ketvirčio ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų I ketvirčio paskutinės dienos informacija);

-veiklos rezultatų ataskaita (pateikiama informacija už I ketvirčio finansinių metų ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo ataskaitinio laikotarpio informacija).

Apskaitos politika detalizuota pateiktoje finansinės būklės metinėje ataskaitoje už 2023 metus.

Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos apskaitos politikoje.

Finansinė kontrolė vykdoma vadovaujantis Finansų kontrolės taisyklėmis, patvirtintomis VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus 2021 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V- 36 patvirtintu vidaus kontrolės politikos aprašu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabos sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 1 priede (13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas).

Istaiga turi nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas skaičiuojamas vieneriems metams.

Nematerialus ilgalaikis turtas

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2024-03-31		Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2023-03-31	
	Įsigijimo savikaina eurais	Likutinė vertė eurais	Įsigijimo savikaina eurais	Likutinė vertė eurais
Profilaktikos programos	666,13	0	666,13	0
Profilaktinių skiepų programa	579,24	0	579,24	0
Buhalterinė programa „Agnum“	1114,44	0	1114,44	0
Buhalterinės programos „Agnum“bazinis modulis	2333,00	1	2333,00	1
Duomenų eksporto modulis	261,38	0	261,38	1
Analizatorių tvarkyklė perd.duomenis į Esis	1331	998,27		
Dymind DH36 analizat.tvarkyk	2999,59	2333,03		
Iš viso:	9284,78	3332,30	4954,19	2

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų nematerialiojo turto nuvertėjimo požymių. Finansinės būklės ataskaitoje nematerialiojo turto vertė atitinka tikrąją vertę.

Nenaudojamo nematerialaus turto įstaigoje nėra.

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 360,87 eurų ir tai atsispindi 2024 m. kovo 31 d. veiklos rezultatų ataskaitoje nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudose.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta 2 priede (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas).

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pirktas odontologinis antgalius (W/H turbina) už 1386 eurus atsargai.

Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024-03-31		Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2023-12-31	
	Įsigijimo savikaina eurais	Likutinė vertė eurais	Įsigijimo savikaina eurais	Likutinė vertė eurais
Žemė	293,39	293,39	293,39	293,39
Pastatai ir statiniai	24076,69	19772,30	24076,69	19815,35
Patikėjimo teise perduoti negyv. pastatai	2335775,43	1677427,82	2335775,43	1683639,05
Medicininė įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	627114,66	167262,10	625728,66	170342,29
Transporto priemonės	566870,64	258355,78	566870,64	269038,09
Baldai ir biuro įranga	74521,20	12867,66	74521,20	13301,97

Kitas ilgalaikis materialus turtas	142605,83	92518,18	142605,83	95561,68
Iš viso:	3771257,84	2228497,23	3769871,84	2251991,82

Ištaigos veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialus turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas. Šio turto įsigijimo savikaina 1542760,61 Eur, tame skaičiuje:

- Pastatai 662652 Eur;
- medicininė įranga ir kitos mašinos ir įrenginiai 459852,56 Eur;
- transporto priemonės 308514,86 Eur;
- baldai ir kita biuro įranga 61653,54 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus inventorių 50087,65 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaiga neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą nevykdė.

Pagal panaudos sutartį perduoto ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo požymių. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto vertė atitinka tikrąją vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu 25241,46 Eur yra apskaitytos veiklos sąnaudose.

3.3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

3.4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras nepertraukiamai veikai vykdyti ataskaitiniu laikotarpiu pirkė iš PSDF lėšų ūkinės ir medicininės paskirties atsargas, įsigijo nemokamai centralizuota tvarka apmokėtas valstybinės ligonių kasos, visuomenės sveikatos centro, užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro medicininės materialines vertybes.

Atsargos apskaitoje įvertintos įsigijimo savikaina ir apskaitomos FIFO metodu. Gautos atsargos iš skirtingų lėšų šaltinių apskaitomos atskirai.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose apskaitomo ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, nebuvo.

Atsargų detalizavimas

Rodikliai	Medikamentai	Degalai, tepalai	Medžiagos	Inventorių	Kuras	Eur
						Iš viso
Finansinių metų pabaigoje (2023-12-31)	54290,96	29,62	13852,51	48176,63	3092,55	119442,27
Finansinių metų pabaigoje (2024-03-31)	60772,32	34,44	16711,34	44553,12	3084,56	125155,78

Ilgalaikio turto, skirto parduoti bei apskaitomo atsargų straipsnyje, įstaiga per 2024 metų I ketvirtį neturėjo.

Ataskaitinių laikotarpio pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

3.5. Informacija apie išankstinius mokėjimus

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15798,56 eurus, iš jų:

- darbo užmokesčio, soc. draudimo įmokų sąnaudos – 276,13 Eur,
- pacientų už padarytą žalą sąnaudos – 6546,17 Eur,
- spaudos prenumerata – 126 Eur,
- transporto priemonių draudimo sąnaudos – 6712,40 Eur,
- už programos palaikymą ir kasos aparato aptarnavimą – 1300,54 Eur,
- išanksto apmokėta už prekes ir paslaugas – 837,32 Eur.

3.6. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Per tris mėnesius gautinos sumos už paslaugas sudaro 360920,80 Eur iš jų: Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už paslaugas 350136,52 Eur. Kitų juridinių ir fizinių asmenų įsiskolinimas už suteiktas medicininės paslaugas 1778,43 Eur, už negyvenamųjų patalpų eksploatavimo ir komunalines paslaugas 2941,22 Eur iš VB 5523,70 Eur. Kitos gautinos sumos 540,93 Eur atsiskaitymas atskaitingų asmenų už grynus pinigus išmokėtus iš kasos ūkio išlaidoms.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

3.7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Įstaiga neturi trumpalaikių ir ilgalaikių terminuotų indėlių.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 574034,31 Eur iš jų:

- pinigai banko sąskaitose vykdant pagrindinę veiklą – 537622,42 Eur;
- pinigai banko sąskaitoje projekto Nr.07-003-P-0001 – 36039,99 Eur.
- pinigai kasoje – 371,90 Eur.

3.8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, finansavimo sumų likučiai

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumų likučių detalizavimas

Rodikliai	Finansavimo sumos ilgalaikio turto įsigijimui	Paramos būdu gautos lėšos kitų šaltinių parama 1,2%GPM	Finansavimo sumos atsargoms ir kitoms išlaidoms įsigyti	Eur
				Iš viso
Finansinių metų pabaigoje 2023-12-31	2138519,22	1407,00	142549,02	2282475,24
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024-03-31	2117802,54	1407,00	142307,91	2261517,45

2024 m. per tris mėnesius gautas finansavimas piniginės lėšos:

Iš LR valstybės biudžeto gauta 19753,42 Eur.

2024 m. per tris mėnesius neatlygintinai gautos vakcinės ir medikamentai:

Neatlygintinai gautos iš SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centro gauta už 4290 Eur, iš kitų šaltinių 27892,14.

3.9. Finansinių įsipareigojimų pokytis

Ilgalaikių įsipareigojimų: paskolų, finansinės nuomos (lizingas) įstaiga neturi.

3.10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Mokėtinų sumų detalizavimas

Eur

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos:	
	Per ataskaitinį laikotarpį mokėtinos sumos 2024-03-31	Per vienerius finansinius metus, mokėtinos sumos 2023-12-31
Skolos tiekėjams	39628,87	36106,14
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	114863,35	64316,11
Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai)	347491,06	347491,06
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	710,53	664,34
Gauti išankstiniai apmokėjimai	207,27	131,36
Iš viso:	502901,08	448709,01

Tiekėjams mokėtinose sumose nėra senų skolų. Jas sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio skolų tiekėjams likučiai už suteiktas paslaugas, komunalinius ir eksploataavimo išlaidas.

Įsipareigojimo su darbo santykiais likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro įmokos socialiniam draudimui 5475,29 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 347491,06 Eur;

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro: PVM mokestis 710,53 Eur.

3.11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaiga neturi.

3.12. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas ir sukauptas einamųjų bei ankstesnių metų perviršis. Ataskaitiniais metais dalininkų kapitalą sudaro dalininkų įnašai, kurie buvo perduoti steigiant viešąją įstaigą ir nesikeitė nuo įstaigos įsteigimo laikotarpio. Įstaigos dalininkui Alytaus rajono savivaldybės tarybai priklauso 35140,96 eur įnašas.

Sukauptas ankstesnių metų perviršis sudarė 510581,69 Eur. Šį ketvirtį baigėm su 2402,20 Eur deficitu, bet turim įvykdę virš sutartinių paslaugų už 56013 eurų.

3.13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Įstaigos tipinės veiklos pajamos yra pagrindinės veiklos pajamos, susijusios su medicinine veikla ir kita veikla.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ataskaitiniu laikotarpiu teikiamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų finansavimas 88,35 % priklauso nuo privalomojo sveikatos draudimo fondo (PSDF) uždirbamų lėšų. Kitą dalį tai yra 4,31 % lėšų uždirbama teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas kitoms gydymo įstaigoms ir teikiant gyventojams mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei gyventojams neapdraustiems privalomuoju sveikatos draudimu, ūkinės veiklos paslaugos sudaro 0,40 %, finansavimo pajamos 6,85 %.

Pajamos pagal finansavimo šaltinius

Eur

Pajamų šaltinio pavadinimas	2024 m. I ket	2023 m.I ket	Pokytis
<u>Pagrindinės veiklos pajamos iš PSDFL:</u>			
Slaugos ir palaikomojo gydymo	209021,00	213538,56	-4517.56
Už prisirašiusius gyventojus	544338,88	473945,49	70393.39
Skatinamąsias paslaugas, gerus darbo rezult.	89423,92	95632,94	-6209.02
Slaugos paslaugos namuose	47607,56	63392,58	-15785,02
Prevencinių programų: širdies kraujagyslių, gimdos kaklelio, krūties vėžio, priešinės liaukos ir storosios žarnos vėžio	48314,29	28322,52	19991.77
Paliatyvioji pagalba stacionarinė ir ambulatorinė	8348	927,24	7420.76
Dantų protezavimo paslaugos	25349,54		25349.54
viso iš PSDFL	972403,19	875759,33	96643.86
<u>Pagrindinės veiklos pajamos: mokamos paslaugos</u>			
Skiepų planavimo ir psichiatrų teikiamos paslaugos	530	450,00	80
Už gyventojų prisirašymą pas gydytoją	32,77	0	32.77
Suteiktos odontologinės paslaugos	7593,24	7724,85	-131.61
Pajamos už profilaktinius patikrinimus	16155,81	11369,13	4786.68
Gydytojų priėmimas ir konsultavimas	975,85	804,94	170.91
Mokamos stacionarinės globos paslaugos		180,00	-180,00
Laboratoriniai tyrimai ir kitos suteiktos paslaugos	19791,98	16193,30	3598.68
Sosialinės paslaugos Alytaus rajono gyventojams namuose	2615,98	1351,46	1264.52
Dantų protezavimo paslaugos	685,83		685.83
Iš viso :	48381,46	38073,68	10307.78
<u>Kitos pagrindinės veiklos pajamos:</u>			

Kitos ūkinės veiklos pajamos: komunalinių paslaugų	4433,88	7162,93	-2729.05
Iš viso pagrindinės veiklos pajamos:	1025218,53	920995,94	104222.61

3.14 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos rodomos Veikolos rezultatų ataskaitoje „Finansavimo pajamos“.

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos pagal finansavimo šaltinius:

Pajamų šaltinio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2024-03-31	Ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31	Pokytis
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš valstybės biudžeto lėšų	1579.02	1122.25	456.77
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas valstybės biudžeto lėšų	18430.75	12580.59	5850.16
Finansavimo pajamos – kitoms išlaidoms panaudojimas iš valstybės biudžeto lėšų	2033.68	0.29	2033.39
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš savivaldybės biudžeto lėšų	6627.72	5406.03	1221.69
Finansavimo pajamos – kitoms išlaidoms iš savivaldybės biudžeto lėšų	1723.52	1221.48	502.04
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš ES finansinės paramos	12509.94	12554.94	-45
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimo ir kitoms išlaidoms projekto “Integrali pagalba į namus Alytaus rajone” iš ES	7935.36	0.00	7935.36
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimo iš tarptautinių organizacijų	4754.49	0.00	4754.49
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš kitų šaltinių	0.00	46.11	-46.11
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas apmokamų VLK (vakcinų) iš kitų šaltinių	19791.16	20924.75	-1133.59
Finansavimo pajamos – kitoms išlaidoms iš kitų šaltinių			
Iš viso finansavimo pajamų:	75385.64	53856.44	21529.20

3.15 Finansinės investicinės veiklos pajamos

Finansinės investicinės veiklos pajamų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

3.16. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje (3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita „ 2 priedas), įvertintos tikraja verte.

Įstaigos sąnaudų panaudojimas pajamoms uždirbti

Eur				
Sąnaudų pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2024-03-31	Panaudojimo % nuo sąnaudų	Ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31	Panaudojimo % nuo sąnaudų
Finansavimo sąnaudos			126488,16	11,80
Darbo užmokestis: tame skaičiuje; PSDF lėšos Valst.biudžeto lėšos ES lėšos Savivaldybės proj.	873006,14 848042,00 16307,61 8656,53	79,15	727389,88 714051,95 10072,86 3265,07	67,91
Socialinis draudimas: tame skaičiuje; PSDF lėšos Valst.biudžeto lėšos ES lėšos Savivaldybės proj.	16583,07 16096,60 333,27 153,20	1,50	14417,37 14182,38 177,20 57,79	1,35
Amortizacinės sąnaudos ilgalaikio turto: tame skaičiuje; PSDF lėšos Sav. Biudžeto lėšos Valst.biudžeto lėšos ES lėšos Kiti šaltiniai	25241,46 4524,78 6627,72 1579,02 12509,94	2,29	22818,66 3689,33 5406,03 1122,25 12554,94 46,11	2,13
Komunalinių paslaugų: šildymo, el. energijos, ryšių, šalto vandens	44496,39	4,04	46662,20	4,35
Komandiruotės sąnaudos	0	0,0	0	0
Transporto išlaikymo sąnaudos: tame skaičiuje PSDF lėšos ES lėšos Kiti šaltiniai	9457,45 8546,10 911,35	0,86	11333,75 11333,75	1,05
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ES lėšos	1446,43 225,00	0,13	35,00	0,01
Paprasto remonto, patalpų eksplatacinės išlaidos, medicininės aparatūros	8868,09	0,81	7415,67	0,69

remontas priežiūra				
Sunaudotų atsargų ligonių gydymui, patalpų eksploatacijai sąnaudos: tame skaičiuje : kiti šaltiniai	62842,34 24659,38	5,70	65258,65 20924,75	6,09
ES lėšos Valst.biudžeto lėšos Sav. Biudžeto lėšos				
Nuoma	392,96	0,03	373,00	0,03
Kitų paslaugų sąnaudos: laboratoriniai tyrimai, gydytojų konsultacijos, skalbimo, patalpų apsaugos, med. atliekų išvežimo, pacientų išankstinės registracijos, civ.atsak. draudimas už padarytą žalą pacientams ir kt. tame skaičiuje ES lėšos	56174,09	5,09	45649,42	4,26
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos: įmokos į garantinį fondą, spaudiniai, blankai, kanceliarinės prekės, pašalpos darbuotojams, banko aptarnavimo paslaugos ir kt. Tame skaičiuje: ES lėšos Savivaldybės biudžetas Kiti šaltiniai	4497,95 2471,56	0,40	3247,37 1894,20	0,03
Iš viso:	1103006,37		1071089,13	

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos nurodytas sumas sudaro sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams.

3.17 Finansinės investicinės veiklos sąnaudos

Informacija apie finansinės investicinės veiklos sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede (6-ojo VSAFAS „finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 4 priedas).

Eur			
Sąnaudų pavadinimas	2024 m.I ket	2023 m.I ket	Pokytis
Kitos sąnaudos: delspinigiai	0,0	0,0	

3.18 Segmentai

Įstaigoje ataskaitiniu laikotarpiu pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

3.19 Su darbo santykiais susijusios išmokos

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo.

3.20 Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo apskaityta nebuvo.
Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui, ilgalaikiam materialiajam turtui, atsargoms nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.
Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

3.21 Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828 2014 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr.V- 98 pakeistos apskaitos politikos nuostatos.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

3.22 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

2024 metų kovo 31 d. įstaiga neturėjo reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

3.23 Po ataskaitiniai įvykiai

Po finansinių ataskaitų sudarymo datos įstaigos veikloje nebuvo įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos 2024 m. kovo 31 d. sudarytoms finansinėms ataskaitoms.

3.24 Turtas gautas pagal panaudos sutartis ir patikėjimo teise sutartis

VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro veiklai vykdyti naudojamas panaudos teise perduotas turtas, gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

Turto grupės pavadinimas	Vertė, Eur
Alytaus rajono savivaldybės panaudos ir patikėjimo teise perduotas turtas	
- pastatai	2335775,43
- medicininė įranga	131724,82
- kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis inventoriųs)	15740,69
- transportas	164249,34
- kompiuterinė technika	
- trumpalaikis medicininis ir ūkinis turtas	38005,82
Iš viso:	2685496,10
Iš kitų juridinių asmenų panaudos teise perduotas turtas	

- pastatai	4294,61
- medicininė įranga	31208,07

Alytaus miesto savivaldybės administracijos panaudos sutartį Nr. SR-1096, keistas 2 punktas 2018 m. spalio 30 d. Nr. SR-1818(385) ir galioja iki 2038 m spalio 31 d. nekilnojamas turtas (garažai) įsigijimo savikaina – 4294,61 Eur.

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos panaudos sutartis Nr. SUT-15-59/SUT-15-1801, Elektrokardiografai su programine įranga, 3 vnt. įsigijimo savikaina – 12844,83 Eur.

UAB „Diagnostikos laboratorija“ panaudos sutartys Nr. SR-58, Nr. SR-12, keturios laboratorinės centrifugos, įsigijimo savikaina – 3477,06 Eur ir pagal perdavimo aktą 2023 m spalio 10 d. gauta centrifuga savikaina 139,00 Eur.

UAB „PRO ARIS“ panaudos sutartys Nr. P01-140, Nr. P02-47, Nr. P02-78, Nr. P02-194, Nr. P02-198/SR-42, keturi gliukometrai „Accutrend Plus“ įsigijimo savikaina – 783,48 Eur ir ENG stovai penki vienetai (kraujo nusėdimui) 227,78 Eur.

Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro panaudos sutartis Nr. 267, trys vienetai šaltkrepių, įsigijimo savikaina – 667,92 Eur.

UAB „Antservis“ pagal panaudos sutartį Nr.15/SK/2023/10/18/SR-112 2023 m. spalio 18 d. buvo gauta 8 vnt. analizatorių FIATEST GO savikaina 13068,00 Eur.

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Direktorė

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė